

臺北市大同區戶政事務所

# 會計月報

中華民國114年05月份

主辦會計人員 高婕芸

機關長官 黃慧敏

# 目 次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 6 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 頁

### 貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 15 頁至第 16 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 17 頁至第 17 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 頁
---------------------	---------------

# 臺北市大同區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)
				追加(減)數	截至本月止 累計實現數(2)						
04				0403000000	罰款及賠償收入	56,000	56,000	24,000	900	-	3,300
						-		27,300			
	01			04030680100	罰金罰鍰及息金	56,000	56,000	24,000	900	-	3,300
						-		27,300			
		01		04030680101	罰金罰鍰	56,000	56,000	24,000	900	-	3,300
						-		27,300			
05				0503000000	規費收入	4,493,000	4,493,000	1,872,000	441,170	-	126,815
						-		1,998,815			
	01			05030680100	行政規費收入	1,674,000	1,674,000	685,000	156,580	-	85,810
						-		770,810			
		02		05030680102	證照費	1,594,000	1,594,000	653,000	150,360	-	85,690
						-		738,690			
		03		05030680103	登記費	78,000	78,000	31,000	6,220	-	1,120
						-		32,120			
		04		05030680104	考試報名費	2,000	2,000	1,000	-	-	-1,000
						-		-			
	03			05030680300	使用規費收入	2,819,000	2,819,000	1,187,000	284,590	-	41,005
						-		1,228,005			
		03		05030680303	資料使用費	2,729,000	2,729,000	1,134,000	269,437	-	38,373
						-		1,172,373			
		07		05030680307	服務費	90,000	90,000	53,000	15,153	-	2,632
						-		55,632			
07				07030000000	財產收入	7,000	7,000	2,000	3,450	-	2,570
						-		4,570			
	05			07030680500	廢舊物資售價	7,000	7,000	2,000	3,450	-	2,570
						-		4,570			
		01		07030680501	廢舊物資售價	7,000	7,000	2,000	3,450	-	2,570
						-		4,570			

# 臺北市大同區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
				經常門合計	4,556,000	4,556,000	1,898,000	445,520	-	132,685
					-			2,030,685		
				總計	4,556,000	4,556,000	1,898,000	445,520	-	132,685
					-			2,030,685		

# 臺北市大同區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第3頁  
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				3703068010000 一般行政	48,609,000	-	48,665,653	28,549,000	4,171,815	1,737,449
					-	-		26,811,551		
					56,653	-		-	-	70,000
					-	-		-		-
	01			3703068010100 行政管理	48,609,000	-	48,665,653	28,549,000	4,171,815	1,737,449
					-	-		26,811,551		
					56,653	-		-	-	70,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	44,753,000	-	44,753,000	26,850,000	3,837,162	1,300,652
					-	-		25,549,348		
					-	-		-	-	-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	3,856,000	-	3,912,653	1,699,000	334,653	436,797
					-	-		1,262,203		
					56,653	-		-	-	70,000
					-	-		-		-
55				3703068550000 戶政業務	1,871,000	-	1,871,000	628,000	78,842	171,379
					-	-		456,621		
					-	-		-	-	-
					-	-		-		-
	02			3703068550200 戶籍登記及管理	1,871,000	-	1,871,000	628,000	78,842	171,379
					-	-		456,621		
					-	-		-	-	-
					-	-		-		-

# 臺北市大同區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
		20		200000 業務費	1,871,000	-	1,871,000	628,000	78,842	171,379
					-	-		456,621		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	50,480,000	-	50,536,653	29,177,000	4,250,657	1,908,828
					-	-		27,268,172		
					56,653	-		-		70,000
					-	-		-		
90				3703068900000 一般建築及設備	721,000	-	721,000	138,948	-	-
					-	-		138,948		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3703068900400 其他設備*	721,000	-	721,000	138,948	-	-
					-	-		138,948		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	721,000	-	721,000	138,948	-	-
					-	-		138,948		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	721,000	-	721,000	138,948	-	-
					-	-		138,948		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市大同區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
				經資門合計	51,201,000	-	51,257,653	29,315,948	4,250,657	1,908,828
					-	-		27,407,120		
					56,653	-		-	70,000	
					-	-		-		
01				7603068010000 公務人員退休及撫卹給付	3,613,246	-	3,613,246	3,613,246	598,653	-
					-	-		3,613,246		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603068010100 公務人員退休及撫卹給付	3,613,246	-	3,613,246	3,613,246	598,653	-
					-	-		3,613,246		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	3,550,846	-	3,550,846	3,550,846	567,453	-
					-	-		3,550,846		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	62,400	-	62,400	62,400	31,200	-
					-	-		62,400		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8903068030000 公務人員各項補助	104,230	-	104,230	104,230	32,000	-
					-	-		104,230		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市大同區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
	01			8903068030100 公務人員各項補助	104,230	-	104,230	32,000	-	
					-	-		104,230	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	52,400	-	52,400	-	-	
					-	-		52,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	51,830	-	51,830	32,000	-	
					-	-		51,830	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	3,717,476	-	3,717,476	630,653	-	
					-	-		3,717,476	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	54,918,476	-	54,975,129	33,033,424	1,908,828	
					-	-		4,881,310	-	
					-	-		31,124,596	-	
					56,653	-		-	70,000	
					-	-		-	-	

# 臺北市大同區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第7頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	戶籍登記及管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	25,549,348			3,550,846
1015 法定編制人員待遇	15,095,371			
1025 技工及工友待遇	462,680			
1030 獎金	6,738,122			146,128
1035 其他給與	442,171			
1040 加班費	200,193			
1045 退休退職給付				3,404,718
1050 退休離職儲金	1,575,055			
1055 保險	1,035,756			
2000 業務費	1,262,203	456,621		
2003 教育訓練費	7,000			
2006 水電費	262,000			
2009 通訊費	70,895	4,488		
2018 資訊服務費	7,770	123,875		
2021 其他業務租金	32,000	57,600		
2027 保險費		10,260		
2030 兼職費	4,932			
2036 按日按件計資酬金		8,000		
2051 物品	79,998	144,865		
2054 一般事務費	549,282	103,343		
2063 房屋建築養護費	13,175			
2066 車輛及辦公器具養護費	1,000			
2069 設施及機械設備養護費	204,147			
2072 國內旅費	7,100			

# 臺北市大同區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第8頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	戶籍登記及管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2084 短程車資		4,190		
2093 特別費	22,904			
3000 設備及投資			138,948	
3030 資訊軟硬體設備費			138,948	
4000 獎補助費				62,400
4065 社會福利津貼及濟助				46,400
4085 獎勵及慰問				16,000
合計	26,811,551	456,621	138,948	3,613,246

# 臺北市大同區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	52,400	29,152,594	
1015 法定編制人員待遇		15,095,371	
1025 技工及工友待遇		462,680	
1030 獎金		6,884,250	
1035 其他給與	52,400	494,571	
1040 加班費		200,193	
1045 退休退職給付		3,404,718	
1050 退休離職儲金		1,575,055	
1055 保險		1,035,756	
2000 業務費	51,830	1,770,654	
2003 教育訓練費		7,000	
2006 水電費		262,000	
2009 通訊費		75,383	
2018 資訊服務費		131,645	
2021 其他業務租金		89,600	
2027 保險費		10,260	
2030 兼職費		4,932	
2036 按日按件計資酬金		8,000	
2051 物品		224,863	
2054 一般事務費	51,830	704,455	
2063 房屋建築養護費		13,175	
2066 車輛及辦公器具養護費		1,000	
2069 設施及機械設備養護費		204,147	
2072 國內旅費		7,100	

# 臺北市大同區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第10頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
2084 短程車資		4,190	
2093 特別費		22,904	
3000 設備及投資		138,948	
3030 資訊軟硬體設備費		138,948	
4000 獎補助費		62,400	
4065 社會福利津貼及濟助		46,400	
4085 獎勵及慰問		16,000	
合計	104,230	31,124,596	

# 臺北市大同區戶政事務所

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第11頁  
單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	2,030,685	17,924	0	0	0	0	0	0	2,012,761
本年度	2,030,685	17,924	0	0	0	0	0	0	2,012,761
04010100 罰金罰鍰	27,300	900	0	0	0	0	0	0	26,400
05010200 證照費	738,690	4,900	0	0	0	0	0	0	733,790
05010300 登記費	32,120	260	0	0	0	0	0	0	31,860
05030300 資料使用費	1,172,373	11,345	0	0	0	0	0	0	1,161,028
05030700 服務費	55,632	519	0	0	0	0	0	0	55,113
07050100 廢舊物資售價	4,570	0	0	0	0	0	0	0	4,570

臺北市大同區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	31,124,596	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	31,274,596	1,758,828
本年度	31,124,596	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	31,274,596	1,758,828
一、本年度經費	27,407,120	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	27,557,120	1,758,828
0137010100 行政管理	26,811,551	70,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	26,961,551	1,587,449
0137550200 戶籍登記及管理	456,621	0	0	0	0	0	0	0	0	0	456,621	171,379
0137900400* 其他設備	138,948	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138,948	0
二、統籌科目	3,717,476	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,717,476	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,613,246	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,613,246	0
0989030100 公務人員各項補助	104,230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104,230	0

# 臺北市大同區戶政事務所

## 平衡表

中華民國114年5月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	13,789,109	負債	8,467,415
流動資產	8,416,700	流動負債	8,192,520
各機關現金	9,330	應付代收款	8,178,244
各機關現金－在途現金	8,594	其他應付款	14,276
專戶存款	8,248,776	長期負債	204,363
零用金	80,000	應付租賃款	204,363
預付款	70,000	其他負債	70,532
固定資產	5,366,762	存入保證金	70,532
房屋建築及設備	9,471,406	淨資產	5,321,694
累計折舊－房屋建築及設備	-6,185,532	資產負債淨額	5,321,694
機械及設備	5,446,031	資產負債淨額	5,321,694
累計折舊－機械及設備	-4,766,233		
交通及運輸設備	103,975		
累計折舊－交通及運輸設備	-32,533		
雜項設備	3,977,905		
累計折舊－雜項設備	-2,944,180		
租賃資產	934,552		
累計折舊－租賃資產	-638,629		
無形資產	5,647		
電腦軟體	5,647		
合 計	13,789,109	合 計	13,789,109
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	-	應付保證品	-
債權憑證	1	待抵銷債權憑證	1

# 臺北市大同區戶政事務所

## 收入支出表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,326,830	33,305,281
公庫撥入數	4,881,310	31,274,596
罰款及賠償收入	900	27,300
規費收入	441,170	1,998,815
財產收益	3,450	4,570
支出	5,398,593	33,375,449
繳付公庫數	446,355	2,012,761
人事支出	4,404,615	29,152,594
業務支出	445,495	1,770,654
獎補助支出	31,200	62,400
財產損失	0	3,135
折舊、折耗及攤銷	70,928	373,905
收支餘絀	-71,763	-70,168

# 臺北市大同區戶政事務所

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	9,471,406	-6,120,417	0	0	-65,115	3,285,874
機械及設備	5,738,287	-4,973,584	0	292,256	207,351	679,798
交通及運輸設備	103,975	-28,833	0	0	-3,700	71,442
雜項設備	3,998,893	-2,815,156	0	20,988	-129,024	1,033,725
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	19,312,561	-13,937,990	0	313,244	9,512	5,070,839
租賃資產	934,552	-567,786	0	0	-70,843	295,923
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	8,112	0	0	2,465	0	5,647
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	942,664	-567,786	0	2,465	-70,843	301,570
合 計	20,255,225	-14,505,776	0	315,709	-61,331	5,372,409

臺北市大同區戶政事務所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數0元，較取得財產合計數138,948元，減少138,948元之原因說明如下：

租賃電腦於購置時按每期支付租賃款現值總額入財產帳，按期支付各期租賃款，係沖減平衡表「其他應付款」科目，致成本變動增加數較取得財產合計數減少138,948元。

臺北市大同區戶政事務所  
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	204,363			204,363
二、其他長期負債				

# 臺北市大同區戶政事務所

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	2,030,685	31,274,596	33,305,281	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	31,274,596	31,274,596	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	27,300	-----	27,300	規費收入
規費收入	1,998,815	-----	1,998,815	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	4,570	-----	4,570	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	其他收入
其他收入	-----	-----	-----	
歲出	31,124,596	2,250,853	33,375,449	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	2,012,761	2,012,761	人事支出
人事費	29,152,594	-----	29,152,594	業務支出
業務費	1,770,654	-----	1,770,654	獎補助支出
獎補助費	62,400	-----	62,400	
設備及投資	138,948	-138,948	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	3,135	3,135	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	373,905	373,905	其他支出
歲計餘絀	-29,093,911	29,023,743	-70,168	收支餘絀

# 臺北市大同區戶政事務所

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「設備及投資」執行數138,948元，係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」，係與公庫間之現金收付情形。

(二)會計科目「財產損失」3,135元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」373,905元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。